



漯河市审计局

审计结果公告

LUOHESHI SHENJIJU
SHENJI JIEGUO GONGGAO

2022年第22号(总第237号)

漯河市住房和城乡建设局
2021 年度预算执行及其他财政收支情况
审计结果

(二〇二二年十一月十八日公告)



漯河市审计局自 2022 年 5 月 7 日至 6 月 30 日，对漯河市住房和城乡建设局（以下简称市住建局）及所属二级机构 2021 年度预算执行及其他财政财务收支情况进行了审计。现将审计结果公告如下：

一、被审计单位基本情况

市住建局是市政府工作部门，为正处级一级预算单位。内设办公室、人事教育科（党建工作科）、政策法规科、计划财务科、行政审批服务科等 14 个职能科室，行政编制 42 名。下设市房屋征收服务中心、市人民政府投资建设项目代建中心、市建设安全生产服务中心、市住房保障中心等 10 个财政全供公益一类事业单位和市房屋维修资金服务中心 1 个经费自理公益一类事业单位。

主要职责有：负责全市城镇中低收入群体住房保障；推进全市住房制度改革和住房发展；监督管理全市房地产市场；监督管理全

市建筑市场，规范市场各方主体行为；房屋建筑和建设工程质量安全监管；规范城市设计、工程勘察设计市场秩序，监督管理勘察设计质量；规范和指导全市村镇建设等。

二、审计评价意见

审计结果表明，市住建局及所属单位基本能够按照预算法、会计法及相关法律法规规定，做好本部门预决算的编报和会计核算工作；财务收支基本合规，但也存在决算编报不准确、固定资产管理不规范等问题，需进一步加强管理。

三、审计发现的主要问题

1.决算支出明细表与会计报表支出明细表不一致，商品和服务支出及对个人和家庭补助支出等4个项目的支出决算数与会计报表支出数不一致，其主要原因是误将会计报表中的拨出经费和其他支出调整到决算报表相应的支出决算中。

2.项目经费决算不准确 28549241.95 元，已上缴财政的项目资金被列入年度决算并结转至下一年。

3.固定资产卡片台账建立不完善，登记的固定资产卡片台账多数在册在用的资产未登记使用部门和使用人。

4.应缴未缴财政资金 61433 元，截止 2021 年 12 月底，市住建局收到的退回购房补贴款未及时上缴财政。

5.会计核算不规范 113300 元，按规定记入非同级财政拨款收入的资金在其他应付款科目核算。

四、审计发现问题的整改情况

对上述问题，市审计局已依法出具了审计报告。决算支出明细表与会计报表支出明细表不一致问题，市住建局将严格按照规定编



制决算支出明细表与会计报表支出明细表；项目经费决算不准确 28549241.95 元问题，市住建局在 2022 年度的账务科目中进行了更正处理；固定资产卡片台账建立不完善问题，市住建局已建立固定资产卡片台账，并逐项登记,做好固定资产的管理；应缴未缴财政资金的问题,市住建局已上缴国库;会计核算不规范 113300 元问题，市住建局将严格按照法律法规和财务制度的要求、规定，强化会计核算。具体整改结果由市住建局向社会公告。

主办单位：漯河市审计局办公室
主管机关：漯河市审计局
通讯处：漯河市郾城区黄河路519号
邮政编码：462000
电 话：(0395) 3177159
传 真：(0395) 3131501